

SITUAȚIA
activelor și datorilor Lion Capital
F.I.A.I.R. înființat prin act constitutiv
30/11/2025

Anexa 10
conf. Reg 7/2020

DENUMIRE	VALOARE (RON)
1 Imobilizări necorporale	2,186
2 Imobilizări corporale	4,786,106
3 Investiții imobiliare	11,913,467
4 Active biologice	-
5 Active reprezentând drepturi de utilizare a activelor suport în cadrul unui contract de leasing	2,035,605
6 Active financiare	5,192,498,318
6.1 Active financiare evaluate la cost amortizat	-
6.2 Active financiare evaluate la valoarea justă prin contul de profit și pierdere	1,576,457,185
6.2.1 Acțiuni	1,396,767,998
6.2.1.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	998,118,811
6.2.1.1.1 din România	998,118,811
6.2.1.1.1.1 Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	446,759,961
6.2.1.1.1.2 Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	551,358,850
6.2.1.2 Neadmise la tranzacționare	398,649,187
6.2.1.2.1 din România	398,649,187
6.2.2 Obligațiuni corporative	-
6.2.2.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	-
6.2.3 Titluri de participare FIA/OPCVM	179,689,187
6.2.3.1 Acțiuni	-
6.2.3.2 Unități de fond	179,689,187
6.2.3.2.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	-
6.2.3.2.2 Neadmise la tranzacționare	179,689,187
6.2.3.2.2.1 din România	117,817,687
6.2.3.2.2.2 dintr-un stat membru	-
6.2.3.2.2.3 dintr-un stat tert	61,871,500
6.3 Active financiare evaluate la valoarea justă prin alte elemente ale rezultatului global	3,616,041,132
6.3.1 Acțiuni	2,630,035,420
6.3.1.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	2,459,507,300
6.3.1.1.1 din România	2,459,507,300
6.3.1.1.1.1 Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	2,454,315,965
6.3.1.1.1.2 Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	5,191,335
6.3.1.2 Neadmise la tranzacționare	170,528,120
6.3.1.2.1 din România	170,528,120
6.3.1.2.2 dintr-un stat membru	-
6.3.1.2.3 dintr-un stat tert	-
6.3.2 Obligațiuni corporative	377,760,217
6.3.2.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	1,280,652
6.3.2.1.1 din România	-
6.3.2.1.1.1 Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	-
6.3.2.1.1.2 Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	-
6.3.2.1.2 dintr-un stat membru	1,280,652
6.3.2.1.2.1 Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	-
6.3.2.1.2.2 Netranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	1,280,652
6.3.2.1.2.3 Obligațiuni nou emise	-
6.3.2.1.3 dintr-un stat tert	-
6.3.2.2 Neadmise la tranzacționare	376,479,565
6.3.2.2.1 din România	376,479,565
6.3.3 Titluri de participare FIA/OPCVM	545,117,256
6.3.3.1 Acțiuni	545,117,256
6.3.3.1.1 Admise în cadrul unui loc de tranzacționare	545,117,256
6.3.3.1.1.1 din România	545,117,256
6.3.3.1.1.1.1 Tranzacționate în ultimele 30 de zile de tranzacționare	545,117,256

6.3.6 Titluri de stat	63,128,240
6.3.6.1 Admise in cadrul unui loc de tranzactionare	
6.3.6.1.1 din Romania	
6.3.6.1.1.1 Tranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	
6.3.6.1.1.2 Netranzactionate in ultimele 30 de zile de tranzactionare	
6.3.6.2 Neadmise la tranzactionare	63,128,240
6.3.6.2.1 din Romania	63,128,240
7 Disponibilitati (numerar si echivalente de numerar)	1,580,861
8 Depozite bancare	435,399,761
9 Alte active:	79,934,670
9.1 Dividende sau drepturi de incasat	39,432,779
9.2 Alte active, din care:	40,501,891
9.2.1 Imprumuturi acordate filialelor	37,114,677
10 Cheltuieli inregistrate in avans	255,553
11 Total activ	5,728,406,528
12 Total datorii	329,174,136
12.1 Datorii financiare evaluate la cost amortizat	19,075,092
12.2 Datorii privind impozitul pe profit amanat	310,099,044
12.3 Alte datorii	
13 Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	
14 Venituri inregistrate in avans	22,227
15 Capital propriu, din care:	5,404,259,660
15.1 Capital social	50,751,006
15.2 Alte elemente asociate capitalului	632,757,735
15.3 Alte elemente de capital propriu	1,940,854,300
15.4 Prime de capital	
15.5 Rezerve din reevaluare	2,523,295
15.6 Rezerve	4,248,380,163
15.7 Actiuni proprii*	-3,962,041
15.8 Rezultatul reportat	758,597,636
15.9 Rezultatul reportat adoptare prima data IAS 29 (sold D)	-2,527,669,558
15.10 Rezultatul exercitiului	302,027,124
16 Activul net	5,399,210,166
17 Număr de acțiuni emise și aflate în circulație**	506,410,056
18 Valoarea unitara a activului net	10,6617
19 Număr societăți comerciale din portofoliu, din care:	34
19.1 Societăți admise la tranzacționare in cadrul unui loc de tranzactionare din UE	22
19.2 Societăți admise la tranzacționare in cadrul unei burse dintr-un stat tert	
19.3 Societăți neadmise la tranzacționare	12

* - Valoarea acțiunilor proprii răscumpărate în cadrul Ofertei Publice de Cumpărare derulată în perioada 13-28 octombrie 2025.

** - În conformitate cu prevederile art. 123, alin. (3) din Regulamentul ASF nr. 9/2014, la această poziție s-a evidențiat numărul acțiunilor emise de societate și aflate în circulație la data de raportare în baza cărora se calculează valoarea unitară a activului net. Nu sunt incluse acțiunile proprii răscumpărate și deținute de societate la data raportării.

La data prezentului raport, din totalul de 507.510.056 acțiuni emise, societatea deține în proprietate un număr de 1.100.090 acțiuni proprii, răscumpărate în cadrul OPC derulată în perioada 13-28 octombrie 2025.

Lion Capital SA

BOGDAN ALEXANDRU DRAGOI
Președinte, Director General

Evaluare și Activ net
DANIELA VASI

RC Conformitate
ILIE GĂVRA

**Certificare Depozitar,
Banca Comercială Română**

MIHAELA NICOLETA IOSIF
Expert Depozitare

ALEXANDRA DUMITRAȘCU
Coordonator echipa Depozitare

ANEXA - conform art.38 alin. (4) din Legea 243/2019

Activele din portofoliul Lion Capital evaluate prin metode de evaluare conforme cu Standardele de Evaluare la data de : 30/11/2025

Nr. crt	Denumire emitent	CIF	Simbol	Nr actiuni detinute	Nr/data Raport evaluare	Iei / actiune	Valoare totala	Metoda de evaluare
Societăți neadmise la tranzacționare în care deținerea LC este > 33% din capitalul social								
1	NAPOMAR	199176		10,256,241	21/19/01.10.2025	1.9922	20,432,483.32	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
2	SAI MUNTENIA INVEST	9415761		119,976	1981/25.08.2025	839.0220	100,662,503	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
3	SIF SPV TWO	40094500		119,988	1975/25.08.2025	142.1224	17,052,983	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
4	Administrare Imobiliare SA	20919450		16,049,741	1976/25.08.2025	3.8795	62,264,970	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
5	SIF IMGB	38043G		199,993	1979/25.08.2025	1,458.2121	291,632,213	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
6	SIF SPV THREE	49696089		149,850	1974/25.08.2025	463.1573	69,404,121	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
7	SIF SPV FOUR	50270264		149,850	1973/25.05.2025	0.8501	127,387	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
Societăți admise la tranzacționare cu o lichiditate nerelevantă pentru aplicarea metodei de evaluare prin marcarea la piață (conf. Art.114 alin.(4) din Reg.9/2014)								
8	SIF Imobiliare PLC	HE323682	SIFI	4,499,961	1977/25.08.2025	100.41	451,838,834	abordare prin active, metoda Activului Net corectat
9	SIF Hoteluri	56150	CAOR	31,820,906	1978/25.08.2025	0.4554	14,491,241	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate
10	IAMU	1766830	IAMU	9,170,588	1982/25.08.2025	9.2719	85,028,775	abordare prin venit , metoda fluxurilor de numerar actualizate

Nivelul levierului și valoarea expunerii calculate conform prevederilor Reg. UE nr. 231/2013

Metoda de calcul a expunerii F.I.A.I.R.	Valoarea expunerii (iei)	Nivelul levierului (%)
Metoda Brută	5,376,259,106	99.575%
Metoda Angajamentelor	5,399,210,166	100%

Lion Capital SA

BOGDAN ALEXANDRU DRAGO
Președinte Director General

Evaluare și Activ net
DANIELA VASI

RC Conformitate
ILIE GAVRA

Certificare Depozitar,
Banca Comercială Română

MIHAELA NICOLETA IOSIF
Specialist Depozitare

ALEXANDRA DUMITRAȘCU
Coordonator echipa Depozitare